

CLENAID IVS

Vejsgårdparken 86
4241 Vemmelev

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/05/2016

Noël Birkholm
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CLEANAID IVS
Vejsgårdparken 86
4241 Vemmelev

e-mailadresse: noel@cleanaid.dk

CVR-nr: 36197927

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for CleanAid IVS.

Årsrapporten, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Selskabet har fravalgt revision. Selskabet opfylder fortsat betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 18/05/2016

Direktion

Noel Sarup Birkholm

Marc Sarup Birkholm

Bestyrelse

Noel Sarup Birkholm

Claus Nielsen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidig økonomisk fordel vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtigelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen ved salg af ydelser og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætningen med fradrag af vareforbrug og omsætningsrelaterede eksterne omkostninger, samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration lokaler m.v.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og - omkostninger, tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat og udskudt skat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Anlægsaktiver:

Afskrivningerne måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger, hvilke er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid. Følgende afskrivningssatser er anvendt:
Automobiler m.v. 20% p. a.

Småanskaffelser på indtil 12.800 kr. pr. enhed eller med indtil 3 års forventet levetid, omkostningsføres fuldt ud i regnskabsåret.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender er værdiansat ud fra en individuel vurdering, hvorunder der er foretaget nedskrivning på de tilgodehavender, som skønnes behæftet med særlig risiko.

Skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtigelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt skattesats på 22 %

Gældsforpligtelser:

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.581.681	180.957
Personaleomkostninger		-1.601.182	-161.602
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-959	0
Resultat af ordinær primær drift		-20.460	19.355
Øvrige finansielle omkostninger		-87	-218
Ordinært resultat før skat		-20.547	19.137
Skat af årets resultat	1	3.900	-4.729
Årets resultat		-16.647	14.408
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-16.647	14.408
I alt		-16.647	14.408

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		56.581	0
Materielle anlægsaktiver i alt		56.581	0
Anlægsaktiver i alt		56.581	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		8.041	0
Andre tilgodehavender		16.717	0
Tilgodehavender i alt		24.758	0
Likvide beholdninger		335.402	126.593
Omsætningsaktiver i alt		360.160	126.593
Aktiver i alt		416.741	126.593

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		100	100
Andre reserver			0
Reserve for Iværksætterselskab		3.602	
Overført resultat		-5.841	14.408
Egenkapital i alt		-2.139	14.508
Hensættelse til udskudt skat		-3.900	0
Hensatte forpligtelser i alt		-3.900	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	38.513
Leverandører af varer og tjenesteydelser		82.502	0
Skyldig selskabsskat		2	4.947
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		340.276	68.625
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		422.780	112.085
Gældsforpligtelser i alt		422.780	112.085
Passiver i alt		416.741	126.593

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Reserve for iværksætterselskab	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	100	0	14.408	14.508
Forhøjelse (nedsættelse) af egenkapital som korrektion af fejl	0	3.602	-3.602	0
Årets resultat	0	0	-16.647	-16.647
Egenkapital, ultimo	100	3.602	-5.841	-2.139

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	4.729
Ændring af udskudt skat	-3.900	0
	<u>-3.900</u>	<u>4.729</u>

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er rengøring af bygninger og rengøring af erhvervslokaler.

Bruttofortjeneste:

Direktionen har af konkurrencemæssige årsager fundet det hensigtsmæssigt, ikke at oplyse omsætningen jf. årsregnskabsloven §32.

3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har i året realiseret et underskud på 17 tkr. og selskabets egenkapital pr. 31. december 2015 er negativ med 2 tkr. Selskabet har tabt sin kapital.

Det er ledelsens vurdering, at selskabets kapitalgrundlag på sigt vil blive reetableret ved selskabets egen drift.

På grund af usikkerheden om de fremtidige aktiviteter, er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der tilføres nu kapital eller selskabet tilføres dirftslikviditet på anden vis.

Selskabets ledelse har derfor indhentet støtteerklæring fra kapitalejerne, der har afgivet erklæring på, at ville stille den nødvendige likviditet til rådighed for selskabets drift i det kommende regnskabsår. Det er derfor ledelsens opfattelse, at regnskabet skal aflægges under forudsætning om fortsat drift.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

